Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)
	За 2024 г.	116	(97)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	116	(116)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)
	За 2024 г.	116	(97)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	116	(116)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	19
в том числе: Другие НМА	-	-	19
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 010	(4 922)	9 013	-	-	(2 042)	-	-	-	-	-	20 023	(6 964)
	За 2024 г.	11 010	(3 368)	-	-	-	(1 554)	-	-	-	-	-	11 010	(4 922)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	11 010	(4 922)	9 013	-	-	(2 042)	-	-	-	-	-	20 023	(6 964)
	За 2024 г.	11 010	(3 368)	-	-	-	(1 554)	-	-	-	-	-	11 010	(4 922)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	13 059	6 088	7 642
в том числе: Транспортные средства	13 059	6 088	7 642
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	11 010	11 010	11 010
в том числе:	11 010	11 010	11 010
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	9 013	-	-	(9 013)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	9 013	-	-	(9 013)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 665	-	3 000	(3 665)	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	594	-	3 665	(594)	-	-	-	-	3 665	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	3 665	-	3 000	(3 665)	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	594	-	3 665	(594)	-	-	-	-	3 665	-
Итого	За 2025 г.	3 665	-	3 000	(3 665)	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	594	-	3 665	(594)	-	-	-	-	3 665	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	38	-	1 580 962	(1 580 752)	-	-	X	X	248	-
	За 2024 г.	38	-	1 518 738	(1 518 738)	-	-	X	X	38	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	147	(138)	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	15	(15)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	1 580 407	(1 580 407)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 518 662	(1 518 662)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	38	-	408	(207)	-	-	-	-	239	-
	За 2024 г.	38	-	61	(61)	-	-	-	-	38	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 358	(422)	2 397 712	74	(2 258 725)	(7 377)	(878)	-	154 042	(1 300)
	За 2024 г.	22 294	(681)	2 404 650	1 661	(2 406 247)	-	259	-	22 358	(422)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 682	(2)	1 205 459	-	(1 097 943)	(1)	(2)	-	116 197	(4)
	За 2024 г.	8 293	-	1 770 224	-	(1 769 835)	-	(2)	-	8 682	(2)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 099	(53)	519 112	-	(491 417)	(5 695)	(800)	-	28 099	(853)
	За 2024 г.	7 654	(53)	3 901	-	(5 456)	-	-	-	6 099	(53)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 396	(367)	155 462	74	(149 641)	(1 681)	(76)	-	6 610	(443)
	За 2024 г.	1 000	(628)	414	1 661	(679)	-	261	-	2 396	(367)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 181	-	517 679	-	(519 724)	-	-	-	3 136	-
	За 2024 г.	5 347	-	630 111	-	(630 277)	-	-	-	5 181	-
Итого	За 2025 г.	22 358	(422)	2 397 712	74	(2 258 725)	(7 377)	(878)	X	154 042	(1 300)
	За 2024 г.	22 294	(681)	2 404 650	1 661	(2 406 247)	-	259	X	22 358	(422)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	8 422	7 122	7 780	7 358	8 045	7 364
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4	-	5	3	2	2
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 974	7 122	5 747	5 694	7 414	7 362
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	444	-	2 028	1 661	629	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	72 500	72 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	72 500	72 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 119	559 740	6 273	(444 184)	-	(72 500)	66 448
	За 2024 г.	26 523	1 508 217	415	(1 518 036)	-	-	17 119
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 842	13 633	-	(19 317)	-	-	158
	За 2024 г.	10 945	12 885	-	(17 988)	-	-	5 842
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 526	372 468	-	(316 699)	-	-	64 295
	За 2024 г.	11 959	1 484 479	-	(1 487 912)	-	-	8 526
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	728	-	(593)	-	-	135
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 500	162 200	-	(92 200)	-	(72 500)	-
	За 2024 г.	-	6 500	-	(4 000)	-	-	2 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	53	-	6 273	(5 071)	-	-	1 255
	За 2024 г.	3 327	-	415	(3 689)	-	-	53
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	31	5 517	-	(5 347)	-	-	201
	За 2024 г.	38	514	-	(521)	-	-	31
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	56	2 371	-	(2 023)	-	-	404
	За 2024 г.	92	697	-	(733)	-	-	56
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	111	2 823	-	(2 934)	-	-	-
	За 2024 г.	162	3 142	-	(3 193)	-	-	111
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 119	559 740	6 273	(444 184)	-	X	138 948
	За 2024 г.	26 523	1 508 217	415	(1 518 036)	-	X	17 119

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	96	5 830	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4	5 830	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	92	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	452	901	92	149	1 112
	За 2024 г.	301	220	69	-	452
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	452	901	92	149	1 112
	За 2024 г.	301	220	69	-	452

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 580 898	1 518 677
Затраты на оплату труда	10 567	3 263
Отчисления на социальные нужды	2 514	727
Амортизация	2 041	1 574
Прочие затраты	67 087	2 103
Итого по элементам	1 663 107	1 526 344
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 663 107	1 526 344

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
«Межрегиональная Битумная Компания»
Россия, 121471, г. Москва, ул. Рябиновая, д. 26, стр. 1, помещ. 200
тел.: (495) 197 86 60, info@mbitcom.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1.Информация об Обществе
1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Межрегиональная битумная компания».
1.2. Краткое наименование: ООО «МБК».
1.3. Место нахождения: 121471, город Москва, ул. Рябиновая, д. 26, стр. 1, пом. 200.
1.4. Данные о государственной регистрации: зарегистрировано 08.12.2020 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.
1.5. ОГРН: 1207700466050;
1.6. Органами управления Общества являются:
- Общее собрание участников – высший орган управления Обществом.

С 08.12.2020 г. единственным участником общества являлся Игнотас Сергей Альбертович (100% доли в УК).
С 28.11.2023 г. участниками общества являются Игнотас Сергей Альбертович (50% доли в УК) и Никольская Татьяна Викторовна (50% доли в УК).
- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган.

Руководителем организации в период с 08.12.2020 г. по настоящее время является Каипов Марсель Шамильевич.
Главный бухгалтер – Гедзь Мария Александровна.
1.7. Уставный капитал Общества составляет 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.
1.8. Основной вид экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)): Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (46.71).
1.9. В 2025 г. ООО «МБК» применяет общую систему налогообложения.
1.10.Численность сотрудников «МБК» по состоянию на 31.12.2025 г. – 17 человек.
1.11. Филиалы, представительства и обособленные подразделения на 31.12.2025 г. отсутствуют.

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
2.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
2.1.1. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. пери одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.
2.1.2. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.
2.1.3. Депозитные вклады со сроком размещения денежных средств от 7 (Семи) дней включительно признаются финансовыми вложениями. Течение срока сделки начинается на следующий день после поступления суммы вклада на депозитный счет. Депозитные вклады, со сроком размещения денежных средств до 6 (Шести) дней включительно признаются денежными эквивалентами. В отчете о движении денежных средств депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» в полной сумме.
2.1.4. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец года. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: нарушение должником сроков исполнения обязательства, значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников и возбуждение процедуры банкротства в отношении должника. Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.
2.1.5. Стоимость транспортировки товаров до покупателей, учитывается на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно списываются в себестоимость реализации на счет 90.2.1. Транспортные в отчете о финансовых результатах отражаются в строке 2210 «Коммерческие расходы».

2.2. Выручка от реализации в 2025 г. (таблица 1)

Таблица 1

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Оптовая торговля топливом и подобными продуктами	1 729 106
Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств	2 267
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	251
Итого	**1 731 624**

2.3. Себестоимость продаж в 2025 г. (таблица 2)

Таблица 2

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Оптовая торговля топливом и подобными продуктами	1 580 332
Итого	**1 580 332**

2.4. Коммерческие расходы в 2025 г. (таблица 3)

Таблица 3

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
Транспортные расходы	58 591
Амортизация	2 041
Расходы на оплату труда	10 567
Отчисления на социальные нужды	2 514
Материальные расходы	566
Прочие расходы	8 496
Итого	**82 775**

2.5. Прочие доходы в 2025 г. (таблица 4)

Таблица 4

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Оприходование излишков	38
Проценты по депозитному счету	781
Уступка права требования (цессия)	1 773
Штрафы, пени и неустойки к получению	71
Прочие доходы	150
Итого	**2813**

2.6. Прочие расходы в 2025 г. (таблица 5)

Таблица 5

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	157
Проценты по займам	6 273
Уступка права требования (цессия)	7 355
Штрафы, пени и неустойки к уплате	170

Недостачи в пределах норм естественной убыли	75
Прочие расходы	1 343
Итого	**9 100**

3. Связанные стороны.
3.1. Связанными сторонами ООО «МБК» в 2025 г. являются:
- участник ООО «МБК» Игнотас Сергей Альбертович, владеющей долей в УК в размере 50%. Виды совершенных операций – дивиденды в размере 13 150 000 (Тринадцать миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей. На 31.12.2025 г. задолженность по дивидендам отсутствует.
- участник ООО «МБК» Никольская Татьяна Викторовна, владеющая долей в УК в размере 50%. Виды совершенных операций – дивиденды в размере 13 150 000 (Тринадцать миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей. На 31.12.2025 г. задолженность по дивидендам отсутствует.
- генеральный директор ООО «МБК» Каипов Марсель Шамильевич. Виды совершенных операций - заработная плата в размере 206 988 (Двести шесть тысяч девятьсот восемьдесят восемь) рублей. На 31.12.2025 г. задолженность отсутствует.

4. События после отчетной даты.
4.1. 14.01.2026 г. на внеочередном общем собрании участников ООО «МБК» было принято решение о распределении части чистой прибыли Общества за 2025 г. в размере 16 000 000 (Шестнадцать миллионов) рублей и 16.03.2026 г. на внеочередном общем собрании участников ООО «МБК» было принято решение о распределении части чистой прибыли Общества за 2025 г. 10 000 000 (Десять миллионов) рублей.

ООО «МБК»

Генеральный директор_____ Каипов Марсель Шамильевич
18.03.2026 г.